

## Závěrečný účet Mesta Trebišov za rok 2014

Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p. (ďalej len ("zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy")) predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrne spracované do záverečného účtu mesta Trebišov.

Závěrečný účet podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti, prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov, údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti.

### A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Finančné hospodárenie mesta Trebišov sa riadilo rozpočtom mesta na rok 2014 schváleným uznesením mestského zastupiteľstva číslo 110/2013 zo dňa 30.11.2013. Schválený rozpočet mesta Trebišov bol v priebehu roka upravovaný trikrát.

*Mestské zastupiteľstvo schválilo nasledovné zmeny schváleného rozpočtu (údaje v €):*

	<b>Rozpočet 2014</b>	<b>Upravený rozpočet 2014</b>
--	----------------------	-------------------------------

<b>Bežné príjmy</b>	13 614 150	14 549 820
<b>Bežné výdavky</b>	13 614 150	14 629 500

<b>Kapitálové príjmy</b>	2 725 680	2 847 008
<b>Kapitálové výdavky</b>	4 233 520	4 427 398

<b>Fin. operácie príjmové</b>	1 827 000	2 153 300
<b>Fin. operácie výdavkové</b>	319 160	493 230

Po poslednej zmene rozpočet mesta bol takýto:

*Rozpočet celkove:*

<b>Príjmy celkove</b>	19 550 128
<b>Výdavky celkove</b>	19 550 128
<b>Hospodárenie mesta: prebytok rozpočtu - schodok rozpočtu</b>	0

**Bežný rozpočet:**

Bežné príjmy celkove	14 549 820
Bežné výdavky celkove	14 629 500
Hospodárenie mesta: prebytok rozpočtu - schodok rozpočtu	-79 680

**Kapitálový rozpočet:**

Kapitálové príjmy celkove	2 847 008
Kapitálové výdavky celkove	4 427 398
Hospodárenie mesta: prebytok rozpočtu - schodok rozpočtu	- 1 580 390

**Finančné operácie:**

Príjmové finančné operácie celkove	2 153 300
Výdavkové finančné operácie celkove	493 230
Hospodárenie z finančných operácií	1 660 070

**I. Plnenie rozpočtu príjmov****Čerpanie príjmovej časti rozpočtu (údaje v €):**

	Rozpočet príjmov celkove	Skutočnosť naplnenia príjmov celkove	% plnenia
Bežné príjmy	14 549 820	14 005 940,32	96,26
Kapitálové príjmy	2 847 008	1 718 019,47	60,34

**1. Bežné príjmy**

Príjmy bežného rozpočtu tzv. vlastné predstavovali daňové príjmy a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy.

**Čerpanie bežných príjmov (údaje v €):**

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daňové príjmy	7 042 290	7 036 519,65	99,92
Nedaňové príjmy	1 263 950	1 017 970,89	80,54
Granty a transfery	5 938 100	5 659 855,46	95,31

**1.1. Daňové príjmy tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.****Čerpanie daňových príjmov (údaje v €):**

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daň z príjmov - podielová daň	5 454 000	5 452 372,94	99,97
Daň z majetku	941 590	944 834,90	100,34
Dane za tovary a služby	632 000	631 597,40	99,94
Sankcie uložené v daň.konaní a sankcie súv. s úhradami	14 700	7 714,41	52,48

**Komentár k významným položkám daňových príjmov:**

1.1.1. Najväčší podiel daňových príjmov má výnos dane poukazovanej územnej samosprávy zo štátu, tzv. podielová daň zo štátneho rozpočtu (údaje v €):

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
5 454 000	5 452 372,94	99,97

Výnos dane je stanovený zákonom č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

**1.1.2. Prehľad čerpania dane z nehnuteľnosti (údaje v €)**

Daň	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z pozemkov	155 000	195 338,97	126,03
Zo stavieb	728 590	687 580,28	94,37
Z bytov	58 000	61 915,65	106,75

**1.1.3. Prehľad vývoja poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad (údaje v €):**

Rok	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
2012	546 600	585 041,00	107,03
2013	520 000	558 943,87	107,49
2014	530 000	539 215,66	101,74

**1.2. Nedaňové príjmy** sú tvorené príjmami z vlastníctva majetku, z administratívnych poplatkov a príjmov z podnikania.

**Čerpanie nedaňových príjmov (údaje v €)**

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjmy z vlastníctva majetku	570 520	434 933,48	76,23
Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	490 930	457 445,39	93,18
Úroky z vkladov	21 000	23 184,69	110,40
Iné nedaňové príjmy	181 500	102 407,33	56,42

*Komentár k významným položkám nedaňových príjmov:*

1.2.1. Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku, t.j. z prenájmu pozemkov, budov, bytov a nebytových priestorov boli plánované v zmysle uzatvorených platných nájomných zmlúv.

Príjem z prenájmu zahŕňa príjem z nebytových priestorov a pozemkov vo vlastníctve mesta.

1.2.2. Poplatok za udelenie individuálnej licencie na prevádzkovanie hazardných hier prostredníctvom výherných prístrojov platí právnická osoba, ktorá tieto prístroje umiestnila a prevádzkuje ich v zmysle zákona č. 171/2005 Z.z. o hazardných hrách (ďalej len "zákon o hazardných hrách"). Sadzba poplatku za prevádzkovanie výherného hracieho prístroja podľa zákona č. 145/1995 Zb. o správnych poplatkoch v z.n.p. je vo výške 1 500,00 € za každý výherný hrací prístroj za obdobie jedného roka.

Rozpočtovaná výška bola 55 000 € a skutočnosť 32 500 € čo predstavuje plnenie na 59,09 %.

1.2.3. Odvod z výťažku stávkovej kancelárie platí právnická osoba, ktorá spĺňa všetky podmienky prevádzkovania podľa zákona o hazardných hrách. V zmysle cit. zákona pribudli nové odvody z výťažkov lotérií a iných podobných hier, napr. z binga, videohier, rulety a pod. Sadzba odvodu je vo výške 5% z výťažku stávkovej kancelárie za obdobie jedného kalendárneho roka.

Rozpočtovaná výška bola 75 000 € a skutočnosť 76 313,57 € čo predstavuje plnenie na 101,75 %.

1.2.4. Príjem z opatrovateľskej služby. Najčastejšie služby poskytované opatrovateľskou službou sú nevyhnutné životné úkony, práce v domácnosti a zabezpečenie kontaktu so spoločenským prostredím.

Rozpočtovaná výška bola 51 000 € a skutočnosť 49 134,62 € čo predstavuje plnenie na 96,34 %.

1.2.5. Plnenie príjmov škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou je uvedené v tabuľke (údaje v €):

Škola	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
ZŠ Komenského 2	33 700,00	33 696,84	99,99
ZŠ M. R. Štefánika	18 800,00	18 718,78	99,57
ZŠ Gorkého	18 500,00	7 077,78	38,26
ZŠ Sever	123 510,00	123 504,96	100,00
ZŠ I. Krasku	1 100,00	1 108,54	100,78
MŠ Komenského	12 500,00	12 383,29	99,07
SMŠ Škultétyho	28 000,00	25 680,65	91,72
MŠ Hviezdoslavova	23 000,00	23 013,18	100,06
ZUŠ Trebišov	39 070,00	39 078,40	100,02
CVČ T.G. Masaryka	7 300,00	7 331,90	100,44
<b>SPOLU</b>	<b>305 480,00</b>	<b>291 594,32</b>	<b>95,45</b>

### 1.3. Transfery v rámci verejnej správy (bežné)

Mesto prijalo tieto granty (údaje v €):

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
ŠR	853 504	822 026,53	96,31

## 2. Kapitálové príjmy

Čerpanie kapitálových príjmov (údaje v €):

	Rozpočet kapitálových príjmov	Skutočnosť naplnenia kapitálových príjmov	% plnenia
Kapitálové dotácie	1 564 880	1 255 341,94	80,22
Združené investičné prostriedky	83 298	83 298,20	100,00
Príjem z predaja kapitálových aktív a z predaja pozemkov	1 198 830	379 379,33	31,65

Príjmy kapitálového rozpočtu, tzv. vlastné, predstavovali príjmy z predaja majetku, ostatné príjmy boli tvorené dotáciami zo štátneho rozpočtu a iných verejných rozpočtov. Kapitálové príjmy súvisia s naplňaním a realizáciou investičných zámerov.

### 2.1. Príjem z predaja majetku

Naplnenie kapitálových príjmov súvisí s predajom tohto majetku mesta:

1.Predaj kapitálových aktív	248 745,05 €
2.Pozemky spolu	130 634,28 €

## 2.2. Granty a transfery (kapitálové)

Mesto prijalo na plnenie svojich investičných zámerov a na obstarávanie kapitálových aktív tieto účelové kapitálové granty a transfery (údaje v €):

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
Ministerstvo životného prostredia	980 250	950 101,94	Kanalizácia Milhostov
Okresný úrad Košice	8 000	8 000,00	Kamerový systém
Audiovizuálny fond	25 470	25 470,00	Digitalizácia kina
Nadácia SPP	4 000,00	4 000,00	SKATEPARK
Nadácia Pontis	560	560,00	Verejná nabíjacia stanica
Úrad vlády SR	0	267 210,00	Revitalizácia Hrad Parič

## II. Čerpanie rozpočtu výdavkov

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu (údaje v €):

	Rozpočet výdavkov celkove	Skutočnosť naplnenia výdavkov celkove	% plnenia
Bežné výdavky	14 629 500	13 944 083,06	95,31
Kapitálové výdavky	4 427 398	2 269 802,09	51,27

### 1. Bežné výdavky

#### 1.1. Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu vybraných bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	5 924 366,33	5 763 202,65	97,28
Poistné a príspevky do poisťovní	2 151 916,07	2 084 628,64	96,87
Tovary a služby	4 933 805,57	4 522 908,19	91,67
Bežné transfery	1 483 362,03	1 447 399,23	97,58
Splácanie úrokov	136 050,00	125 944,35	92,57

#### 1.2. Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu vybraných bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
<b>1. Všeobecné verejné služby, v tom:</b>			
1.1. Činnosť úradu	1 661 952	1 647 306,93	99,12
1.2. Matrika	41 472	40 253,52	97,06
1.3. Transakcie verejného dlhu – splácanie úrokov	136 050	125 944,35	92,57
<b>2. Obrana -civilná ochrana</b>			
<b>3. Verejný priadok a bezpečnosť, v tom:</b>			
3.1. Mestská polícia	340 320	340 320,86	100,00
3.2. Ochrana pred požiarmi	1 350	1 350,00	100,00
<b>4. Ekonomická oblasť, v tom:</b>			
4.1. Správa a údržba ciest	157 960	81 713,47	51,73
4.2. Mestská doprava SAD	86 300	55 029	63,76
<b>5. Ochrana životného prostredia, tom:</b>			
5.1. Nakladanie s odpadmi	642 520	582 316,39	90,63
<b>6. Bývanie a občianska vybavenosť, v tom:</b>			

6.1. Rozvoj bývania	31 040	31 183,46	100,46
6.2. Rozvoj obcí	622 097	572 627,38	92,05
6.3. Verejné osvetlenie	171 550	171 691,77	100,08
<b>7. Šport</b>	286 580	284 729,02	99,35
<b>8. Školstvo, v tom:</b>			
8.1. Školstvo - prenesené kompetencie	4 615 940	4 413 103,09	95,61
8.2. Školstvo - originálne kompetencie	2 268 870	2 268 849,75	99,99
8.3. Školstvo – transfer pre ZŠ Gorkého	25 170	25 170,00	100,00
<b>9. Sociálne služby</b>	816 484	786 130,37	96,28

## 2. Kapitálové výdavky

Čerpanie kapitálových výdavkov v meste (údaje v €):

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% čerpania</b>
Obstaranie kapitálových aktív	4 291 378	2 207 524,90	51,44
Kapitálové dotácie (transfery)	122 800	49 062,19	39,95

### 2.1. Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

2.1.1. Obstarávanie kapitálových aktív (údaje v €):

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% čerpania</b>
Nákup pozemkov	8 400	8 400,00	100,00
Nákup softvéru	567 700	364,80	0,06
Ostatné nehmotné aktíva – licencie	5 800	5 759,16	99,30
Nákup budov, objektov alebo ich častí	9 260	13 017,61	140,58
Nákup interiérového vybavenia	4 350	4 300,51	98,86
Nákup výpočtovej techniky	7 500	2 843,95	37,92
Nákup strojov a prístrojov	10 240	8 585,26	83,84
Nákup špec. strojov, prístř. a zariad.	50 500	30 531,02	60,46
Nákup dopravných prostriedkov	46 500	45 837,60	98,58
Prípravná a projektová dokumentácia	101 450	107 190,17	105,66
Rekonštrukcie stavieb	1 746 170	708 291,42	40,56
Realizácia nových stavieb	1 676 518	1 208 413,40	72,08
Vrátky Treb. energ., s.r.o.	56 990	56 990,00	100,00
Vrátky – nepoužitá dotácia ul. Pažitná		7 000,00	
Kap. transfery v rámci verej. správy	122 800	49 062,19	39,95

2.1.2. Obstaranie kapitálových aktív v rozpočte škôl (údaje v €)

<b>Školské zariadenie</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% čerpania</b>
ZŠ Komenského	3 050,00	3 047,00	99,90
ZŠ M. R. Štefánika	3 470,00	3 468,00	99,94
ZUŠ	6 700,00	6 700,00	100,00
<b>Spolu</b>	<b>13 220,00</b>	<b>13 215,00</b>	<b>99,96</b>

## 2.2. Kapitálové výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu vybraných kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie (údaje v €)

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
<b>1. Všeobecné verejné služby, v tom:</b>			
1.1. Činnosť úradu	89 290	86756,71	97,16
1.2. Policajné služby	49 700	26 574,22	53,47
1.3. Transfer TS	122 800	49 062,19	39,95
1.4. Transfer MKS			
<b>2. Výstavba</b>			
2.1. Výstavba			
2.2. Cestná doprava	1 201 230,00	622 901,19	51,86
<b>3. Nakladanie s odpadmi</b>	4 620	4 620,00	100,00
<b>4. Ochrana život. prostredia inde neklasifikovaná</b>	1 133 798	1 025 584,58	90,46
<b>5. Rozvoj obci</b>	1 385 510	162 243,52	11,71
<b>6. Verejné osvetlenie</b>	122 000	37 225,82	30,51
<b>7. Bývanie a občianska vybavenosť</b>	51 280	51 720,68	100,86
<b>8. Rekreačné a športové služby</b>	17 300	13 934,79	80,55
<b>9. Kultúrne služby</b>	146 490	85 336,03	58,25
<b>10. Školstvo, v tom:</b>			
10.1. Školstvo - prenesené kompetencie	24 000	23 988,79	99,95
10.2. Školstvo - originálne kompetencie	27 100	27 021,19	99,71
<b>11. Sociálne služby</b>	3 650	3 636,00	99,62

## III. Finančné operácie

### 1. Príjmové finančné operácie

(údaje v tabuľke v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Záverečný účet rok 2013 z toho:			
	2 094 700	1 259 106,46	60,11
453 -zostatok prostriedkov z predchádz. rokov	124 040	124 030,52	99,99
454 - z rezervného fondu obce a fondu rozvoja bývania	1 970 660	1 135 075,94	57,60
456 – Iné príjmové operácie – podnikateľská činnosť	0	2,62	0
514 – Ostatné úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	58 600	29 700	50,68
<b>SPOLU</b>	<b>2 153 300</b>	<b>1 288 809,08</b>	<b>59,85</b>

## 2. Výdavkové finančné operácie

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
1. Splácanie istiny úveru ŠFRB	145 090	144 453,38	99,56
3. Splácanie istiny úveru PRIMA banka	348 140	174 070,44	50,00
4. Ostatné výdavkové finančné operácie		2,72	
<b>SPOLU</b>	<b>493 230</b>	<b>318 526,54</b>	<b>64,58</b>

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami z finančných operácií je prebytok 970 282,54 €.

## **IV. Rozpočtové hospodárenie mesta a rozdelenie hospodárskeho výsledku**

*rekapitulácia zdrojov a ich použitie v roku 2014 a výsledok hospodárenia mesta (údaje v €)*

V súlade s § 10 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy bol rozpočet mesta na rok 2014 zostavený v členení na :

- bežný rozpočet (bežné príjmy a bežné výdavky)
- kapitálový rozpočet (kapitálové príjmy a kapitálové výdavky)
- finančné operácie

Mesto Trebišov ukončilo hospodárenie roka 2014 vrátane finančných operácií s celkovými príjmami v sume 17 012 768,87€ a celkovými výdavkami v sume 16 532 411,69€, rozdiel medzi príjmami a výdavkami predstavuje čiastku 480 357,18 €.

Podľa rozpočtových pravidiel hospodárenia samosprávy sa celkový rozpočet vnútorne člení na bežný, kapitálový a finančné operácie. Do výsledku príslušného kalendárneho roka sa zahŕňajú len bežné a kapitálové rozpočty, ktoré vyjadrujú príjmy a výdavky vytvorené v danom roku. Do tohto hodnotenia výsledku sa nezahŕňujú finančné operácie, t.j. prostriedky, ktoré sú zo zdrojov vytvorených v minulých rokoch, prípadne návratné finančné prostriedky (úvery).

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Výsledok hospodárenia
Bežný rozpočet	14 005 940,32	13 944 083,06	61 857,26
Kapitálový rozpočet	1 718 019,47	2 269 802,09	-551 782,62

Výsledok rozpočtového hospodárenia bez finančných operácií za rok 2014 je schodok 489 925,36 €.

Rekapitulácia rozpočtu Mesta Trebišov za r. 2014 a spôsob vyrovnania schodku kapitálového rozpočtu je uvedené v nasledujúcej tabuľke:





€. Ich použitie prechádza do roku 2015 zapojením do rozpočtu cez príjmové finančné operácie.

Schodok rozpočtového hospodárenia vo výške - 489 925,36 € zistený podľa ust. § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov bol v priebehu roka vysporiadaný z rezervného fondu.

Zostatok finančných operácií v sume 83 687,80 € navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

#### Výpočet výsledku hospodárenia v metodike ESA 95

Číslo riadku	Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)	(v eurách) Suma
<b>1</b>	<b>PRÍJMY (100 + 200 + 300) a príjmové finančné operácie (400 + 500)</b>	<b>17 012 769</b>
2	v tom: daňové príjmy (100)	7 036 520
3	nedaňové príjmy (200)	1 714 127
4	granty a transfery (300)	6 973 313
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	<b>1 288 809</b>
6	z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)	1 288 809
7	prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)	0
<b>8</b>	<b>VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové finančné operácie (800)</b>	<b>16 532 412</b>
9	v tom: bežné výdavky (600)	13 944 083
10	kapitálové výdavky (700)	2 269 802
11	výdavkové finančné operácie (800)	318 527
<b>12</b>	<b>Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1 - r.8)</b>	<b>480 357</b>
<b>13</b>	<b>Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1 - r.5 - r.8 + r.11)</b>	<b>- 489 925</b>
<b>14</b>	<b>Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -) (r.15 - r.16)</b>	<b>- 51459</b>
15	stav vybraných pohľadávok ku koncu sledovaného obdobia	1 934 630
16	stav vybraných pohľadávok k 31. 12. predchádzajúceho roka	1 986 089
<b>17</b>	<b>Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -) (r.19 - r.18)</b>	<b>- 501 488</b>
18	stav vybraných záväzkov ku koncu sledovaného obdobia ?????	5 850 891
19	stav vybraných záväzkov k 31.12. predchádzajúceho roka	5 349 403
20	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14 + r.17)	<b>- 552 947</b>
<b>21</b>	<b>Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 95 (r.13 + r.20)</b>	<b>-1 042 872</b>

## V. Hospodárenie fondov

V roku 2014 mesto Trebišov tvorilo v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové peňažné fondy (údaje v €):

Názov fondu	Počiatočný stav k 01.01.2014	Tvorba	Čerpanie	Konečný stav k 31.12.2014
Sociálny fond	16 533,62	12 971,94	18 862,51	10 643,05
Rezervný fond	1 858 709,89	10 136,20	1 018 553,12	850 292,97
Fond rozvoja bývania	108 897,49	37 780,57	116 707,34	29 970,72

### Sociálny fond

Čerpanie sociálneho fondu sa v priebehu roka 2014 riadilo podľa zákona č. 152/1994 Z. z. v znení neskorších zmien a doplnkov a v zmysle uzatvorenej kolektívnej zmluvy. Najvyšší výdavok predstavoval príspevok na stravovanie poskytnutého zamestnancom a to vo výške 0,33 €.

### Rezervný fond

Mestské zastupiteľstvo svojím uznesením č. 55/2014 schválilo tvorbu rezervného fondu z prebytku rozpočtu z roku 2013 vo výške 10 136,20 €. Rovnako schválilo čerpanie rezervného fondu uznesením č. 16/2013 a uznesením č. 82/2013 v celkovej výške 1 018 553,12 € na úhradu výdavkov spojených s riešením kritického stavu cestnej infraštruktúry v meste Trebišov.

### Fond rozvoja bývania

V priebehu roku 2014 boli čerpané prostriedky z uvedeného fondu vo výške 116 522,82 € na výstavbu a obnovu infraštruktúry lokality sídliska „Mier“ a vo výške 184,52 € na poplatky za vedenie účtu.

## B. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

**Aktíva, t.j. majetok** spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2014 predstavujú sumu 52 621 838,17 €.

**Pasíva, t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky** podľa účtovnej závierky k 31.12.2014 predstavujú sumu 52 621 838,17 €.

### Členenie aktív:

Aktíva – názov	Počiatočný stav k 1.1.2014	Konečný stav k 31.12.2014
<b>Aktíva spolu</b>	<b>52 783 986,58</b>	<b>52 621 838,17</b>
<b>Neobežný majetok, v tom:</b>	<b>37 133 268,59</b>	<b>37 255 604,38</b>
Dlhodobý nehmotný majetok	68 942,63	60 937,79
Dlhodobý hmotný majetok	32 092 557,21	34 644 743,64
Dlhodobý finančný majetok	4 971 768,75	4 549 922,95
<b>Obežný majetok, v tom:</b>	<b>15 546 371,03</b>	<b>15 278 895,35</b>
Zásoby	3 144,56	8 063,45
Zúčt.medzi subj. verejnej správy	11 206 797,73	11 829 626,07
Pohľadávky	1 907 009,40	1 871 598,50
Finančný majetok	2 429 419,34	1 569 607,33
Poskyt. návratne výpomoci		
<b>Príjmy bud. období</b>	<b>103 134,52</b>	<b>81 494,86</b>
<b>Náklady bud. období</b>	<b>1 212,44</b>	<b>5 843,58</b>

**Členenie pasív:**

<b>Pasíva – názov</b>	<b>Počiatkový stav k 1.1.2014</b>	<b>Konečný stav k 31.12.2014</b>
<b>Vlastné imanie a záväzky v tom:</b>	<b>52 783 986,58</b>	<b>52 621 838,17</b>
Vlastné imanie		
z toho oceňovacie rozdiely	470 287,02	48 441,22
HV min. obdobia	30 325 013,11	29 511 862,33
HV bež. obdobia	-813 188,59	-5 558 275,16
<b>Záväzky spolu</b>	<b>9 929 396,27</b>	<b>14 821 716,13</b>
Z toho bankové úvery dlhodobé	1 213 109,46	1 068 739,02
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>12 872 478,77</b>	<b>13 798 093,65</b>

**Bilancia pohľadávok****Prehľad vývoja pohľadávok za roky 2013 - 2014 (údaje v €):**

<b>Pohľadávky</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Pohľadávky celkove, v tom:	3 683 230,15	3 749 914,33
Do lehoty splatnosti	132 890,93	126 607,25
Po lehote splatnosti	3 550 339,22	3 623 307,08
Premlčané		
Odpísané v priebehu roka	18 219,28	80 110,51

**C. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU**

*Predložený prehľad poskytuje údaje o stave dlhu k 31.12.2014 (spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu) (údaje v €):*

*Celkové krátkodobé a dlhodobé záväzky bez rezerv predstavujú k 31. 12. 2014 výšku 5 850 890,75 €*

<b>Záväzky</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
<b>Záväzky celkove, v tom:</b>	<b>5 426 080,91</b>	<b>5 850 890,75</b>
Krátkodobé	1 011 374,15	1 698 351,26
Dlhodobé	4 414 706,76	4 152 539,49

<b>Záväzky</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
<b>Záväzky celkove, v tom:</b>	<b>5 426 080,91</b>	<b>5 850 890,75</b>
Do lehoty splatnosti	5 211 855,09	5 564 657,62
Po lehote splatnosti	214 225,82	286 233,13

**Stav a vývoj úverov**

Druh úveru	Počiatkový stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Konečný stav k 31.12.2014
PRIMA starý	240 020,31		92 949,60	147 070,71
PRIMA nový	511 549,15		42 660,84	468 888,31
PRIMA inv. akcie rok 2010	461 540,00		38 460,00	423 080,00
ŠFRB 20 b.j.	238 520,34		5 836,47	232 683,87
18 b.j.	139 072,00		4 241,79	134 830,21
40 b.j.	363 361,37		14 082,14	349 279,23
38 b.j.	934 871,64		40 446,66	894 424,98
2x39 b.j. A, B	2 171 975,43		75 283,62	2 096 691,81
12 b.j. nižší štandard	34 674,33		1 173,32	33 501,01
14 b.j. nižší štandard	48 159,79		1 271,68	46 888,11
S p o l u úverý	5 143 744,36		316 406,12	4 827 338,24
EUROVIA Cesty ,a.s -dlh.závazok	740 101,85		128 175,96	611 925,89

**Prehľad splátok úveru :**

Prima banka	174 070,44 €
ŠFRB	144 453,38 €

**Prehľad splátok úrokov:**

Prima banka	35 400,40 €
ŠFRB	60 920,02 €
EUROVIA Cesty, a.s.	25 635,45 €

**Vývoj dlhovej služby za roky 2013 - 2014 (údaje v €)**

	2013	2014
Počet obyvateľov k 31.12.	23 555	23 484
Dlhová služba v €	1 953 211,31	1 680 644,91
Dlhová služba na 1 obyvateľa v €	82,92	71,56
Splátky úverov a úrokov v €	456 839,92	440 479,69
Splátka dlhodobého záväzku EUROVIA CESTY pre DEXIA banku a.s.	128 175,96	128 175,96
Bežné príjmy predchádzajúceho roka	13 065 356,45	13 568 546,34
% -alný podiel dlhovej služby k skutočným bežným príjmom predchádzajúceho roka	14,95	12,39
Rezervy spolu	3 209 713,91	7 843 667,73

## D. ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Príspevkové organizácie (PO) mesta hospodária podľa svojho rozpočtu nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia.

*Údaje o hospodárení jednotlivých príspevkových organizácií za hlavnú činnosť (údaje v €):*

	Mestský športový klub mládeže	TS
<b>Náklady , v tom:</b>	<b>76 473,12</b>	<b>1 822 629,24</b>
Spotreba materiálu	12588,30	252 318,53
Spotreba energie		160 316,75
Služby	48452,41	168 778,44
Osobné náklady	13314,51	860 286,75
Dane a ostatné náklady na prev. činnosť	753,55	12 568,40
Odpisy	1086,20	316 864,47
Rezervy a oprav. položky		22 598,87
Ostatné finančné náklady	278,15	28 897,03
<b>Výnosy, v tom:</b>	<b>144 780,43</b>	<b>1 769 524,72</b>
Vlastné	11 202,50	490 953,80
Dotácie	133 577,93	1 278 570,92
Splatná daň z príjmov	0,12	0,23
<b>Výsledok hospodárenia (po zdanení)</b>	<b>68 307,19</b>	<b>-53 104,75</b>

*(údaje v €):*

	Mestský športový klub mládeže	Technické služby mesta Trebišov
<b>Náklady</b>	76 473,12	1 848 984,26
<b>Výnosy</b>	144 780,43	1 797 249,59
<b>Splatná daň z príjmov</b>	0,12	260,50
<b>Výsledok hospodárenia (po zdanení)</b>	<b>68 307,19</b>	<b>- 51 995,17</b>

Dosiahnutý výsledok hospodárenia bude v jednotlivých príspevkových organizáciách riešený takto:

**Mestský športový klub mládeže Trebišov** – zisk za rok 2014 vo výške 68 307,19 € preúčtovať na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

**Technické služby mesta Trebišov** – stratu za rok 2014 vo výške 51 995,17 € preúčtovať na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

*Údaje o hospodárení Bytový podnik s r.o. Trebišov (údaje v celých €):*

	BP s r.o. Trebišov
<b>Náklady , v tom:</b>	<b>736 338</b>
Náklady na predaný tovar	93 978
Spotreba energie ,materiálu	79 618
Ostatné služby	137 746

Osobné náklady spolu	312 079
Dane a poplatky	2 198
Odpisy HIM, NHIM a zost. cena	91 567
Zostatková cena	2095
Opravné položky k pohľadávkam	1322
Ostatné náklady	4 211
Finančné náklady	8 341
Daň z príjmov z bež. činnosti	3 183
Náklady na vl. transfery	
<b>Výnosy, v tom:</b>	<b>736 819</b>
Výnosy z hosp. činnosti	736 796
Finančné výnosy	23
Mimoriadne výnosy	
<b>Výsledok hospodárenia (po zdanení)</b>	
<b>zisk</b>	<b>481</b>

## E. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH

Mesto Trebišov neposkytlo žiadne záruky.

## F. ÚDAJE O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI

*Údaje o hospodárení Mesta Trebišov za podnikateľskú činnosť (údaje v celých €):*

	<b>Mesto Trebišov</b>
<b>Náklady</b>	422 504,32
<b>Výnosy</b>	440 618,66
<b>Spaltná daň z príjmov</b>	960,69
<b>Výsledok hospodárenia (po zdanení)</b>	17 153,65

Výsledok hospodárenia za podnikateľskú činnosť mesta t.j. zisk vo výške 17 153,65 € preúčtovať na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, .... - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 )
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
	<b>Bežné výdavky</b>			
MV SR	Matrika	41 254,29	41 318,97	-64,68
OÚKe	Školstvo PK	4 371 029,00	4 320 389,66	50 639,34
OÚKe	Školstvo z roku 2014 - PK	42 074,09	42 074,09	0,00
MV SR	Školský úrad	38 998,00	39 030,47	-32,47
MDVaRR SR	Stavebný úrad	41 111,58	41 197,29	-85,71
KUCDPK K	Cestná doprava	2 061,51	2 061,51	0,00
KÚ ŽP KE	Životné prostredie	3 889,00	3 889,00	0,00
MDVaRR SR	Šfrb	22 715,03	22 721,37	-6,34
MV SR	Evidencia obyvateľstva	8 090,61	8 090,61	0,00
UPSVaR	UPSVaR – HN a RP	549 273,61	539 388,40	9 885,21
UPSVaR	UPSVaR - zamestnanosť	138 345,06	163 767,56	-25 422,50
UPSVaR	Školstvo – strava, školské potreby	203 791,66	203 791,66	0,00
MK SR	Hrad Parič	8 800,00	8 800,00	0,00
MPSVaR SR	Slovenský červený kríž	2,08	2,08	0,00
Katastrálny úrad KE	ROEP	1,66	1,66	0,00
ObÚ KE	Vojnové hroby	1 953,16	1 953,16	0,00
ObÚ TV	Voľby do orgánov samosprávy	81 575,35	81 575,35	0,00
FSR	Terénna sociálna práca	55 746,59	55 746,59	0,00
MŽP SR	Dobývací priestor	14 311,43	14 311,43	0,00
MDVaRR SR	ZŠ Komenského 2	3 000,00	3 000,00	0,00
MPC Prešov	ZŠ I. Krasku – MPC asistenti	17 482,42	17 482,42	0,00
MPSVaR	Mestský útulok	21 600,00	21 600,00	0,00
UPSVaR	Zapojenie nezamestnaných do obnovy	18 431,23	18 431,23	0,00



MŠVV SR	Učíme sa celý život	28 250,00	12 759,22	15 490,78
MV SR	Mimoriadná situácia	1 029,28	1 029,28	0,00
ObÚ KE	Priestupky školstvo	15,00	0,00	15,00
MPC Prešov	MŠ Škultétyho – projekt	1 838,90	1 838,90	0,00
	<b>Kapitálové výdavky</b>			
MŽP SR	Kanalizácia Milhostov	950 101,94	950 101,94	0,00
Audiovizuálny fond	Digitalizácia kina	25 470,00	25 470,00	0,00
MV SR	Kamerový systém	8000,00	0,00	8 000,00

**G. FINANČNÉ USPORIADANIE VOČI ZRIADENÝM PRÁVNICKÝM OSOBÁM –  
ROZPOČTOVÝM ORGANIZÁCIAM**

**- prostriedky zriaďovateľa na bežné výdavky, mzdy a odvody, kapitálové výdavky, vlastné príjmy RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ Komenského 2	165 761,16	165 748,68	12,48
ZŠ M. R. Štefánika	147 556,54	147 554,40	2,14
ZŠ Gorkého	52 370,64	52 370,64	0,00
ZŠ Sever	186 824,05	186 807,40	16,65
ZŠ I. Krasku	106 965,13	106 928,53	36,60
MŠ Komenského	280 133,29	280 123,05	10,24
SMŠ Škultétyho	508 830,81	508 828,53	2,28
MŠ Hviezdoslavova	426 535,51	426 529,88	5,63
ZUŠ Trebišov	384 352,60	384 347,05	5,55
CVČ T. G. Masaryka	257 304,59	257 304,15	0,44
CVČ Príroda	2 516 634,32	2 516 542,31	92,01

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy ŠR (prenesené kompetencie, hmotná núdza strava a školské potreby, UPSVaR, 5% navýšenie uznesením vlády pre nepedagogických zamestnancov)

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ Komenského 2	1 150 556,48	1 126 232,38	24 324,10
ZŠ M. R. Štefánika	992 245,10	966 885,64	25 359,46
ZŠ Gorkého	419 394,54	419 394,54	0,00
ZŠ Sever	451 347,41	451 162,41	185,00
ZŠ I. Krasku	1 564 552,76	1 563 781,98	770,78
MŠ Komenského	6 148,64	6 148,64	0,00
SMŠ Škultétyho	19 447,30	19 447,30	0,00
MŠ Hviezdoslavova	21 255,05	21 255,05	0,00
ZUŠ Trebišov	11 709,40	11 709,40	0,00
CVČ T. G. Masaryka	52 758,31	52 758,31	0,00
CVČ Príroda	4 689 414,99	4 638 775,65	50 639,34

#### **H. FINANČNÉ USPORIADANIE VOČI ZRIADENÝM PRÁVNICKÝM OSOBÁM – PRÍSPEVKOVÝM ORGANIZÁCIAM**

- prostriedky zriaďovateľa

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Technické služby	1 015 062,19	1 015 062,19	0,00
Mest. športový klub	140 877,93	140 877,93	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Technické služby	0	0	0
Mest. športový klub	0	0	0

- prostriedky vlastné

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky	Čerpanie finančných prostriedkov	Rozdiel
Technické služby	595 774,10	590 039,47	5 734,63
Mest. športový klub	2 361,11	2 159,83	201,28

**CH. FINANČNÉ USPORIADANIE VOČI OSTATNÝM PRÁVNICKÝM OSOBÁM  
A FIZYCKÝM OSOBÁM - PODNIKATEĽOM**

Organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Futbalový oddiel Slavoj Trebišov	90 500,00	90 500,00	
Bedminton (Viktory + BTK)	2 500,00	2 500,00	
Florbal - OZ Mladosť	300,00	300,00	
Športový klub polície	280,00	280,00	
TJ Sokol – stredná odborná škola	500,00	500,00	
Hokejbalový klub Adler	3 000,00	3 000,00	
Hádzanársky klub Slavoj Trebišov	22 000,00	22 000,00	
Klub stolného tenisu PLUS 40 TV	2 500,00	2 500,00	
Volejbalový klub žien	2 196,00	2 196,00	
Denné centrá	1 245,51	1 245,51	
Dobr. požiarny zbor	1 350,00	1 350,00	

## ZÁVER

Mesto Trebišov v roku 2014 zabezpečovalo zákonom stanovený výkon samosprávnych funkcií, plnilo základné povinnosti spojené so samostatným hospodárením a nakladaním s majetkom mesta, príjmami mesta, dotáciami zo štátneho rozpočtu a fondov EÚ, zabezpečovalo výkon a financovanie originálnych a prenesených kompetencií v zmysle platnej legislatívy.

Účtovná závierka mesta za rok 2014 bola s ustanovením § 9 ods. 4 zákona číslo 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení a ustanovením § 16 ods. 3 zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov predložená na overenie audítorovi. Audit bol vykonaný v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi so zameraním na získanie primeraného uistenia, že finančné výkazy neobsahujú významné nesprávnosti a že účtovná závierka poskytuje pravdivý a objektívny pohľad na finančnú situáciu Mesta Trebišov.

Záverečný účet Mesta Trebišov za rok 2014 bol v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. c) zákona číslo 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení postúpený hlavnému kontrolórovi mesta za účelom spracovania odborného stanoviska k záverečnému účtu mesta pred jeho schválením a bol predložený na verejnú diskusiu v zmysle ustanovenia § 16 ods. 9 zákona NR SR číslo 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení v nadväznosti na ustanovenia § 9 ods. 2 zákona číslo 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Hodnotiaca správa programového rozpočtu za rok 2014 tvorí súčasť záverečného účtu Mesta Trebišov.